

VOGNMAND SØREN LARSEN A/S
Stokkedrevet 12
4760 Vordingborg

CVR NR. 20 09 06 34

Årsrapport for 2015/16

(19. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 21/11 2016



dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6

Årsregnskab 1. juli 2015 – 30. juni 2016

Anvendt regnskabspraksis	7-9
Resultatopgørelse	10
Balance	11-12
Noter	13-14

FUNDER & OSTENFELD

LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for perioden 1. juli 2015 til 30. juni 2016 for Vognmand Søren Larsen A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Bestyrelsen anser betingelserne for fravalg af revision for opfyldt, og regnskabet for det kommende år vil ikke blive revideret.

Det er vores opfattelse at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet. Samtidig er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vordingborg, den 7. november 2016

Direktionen:

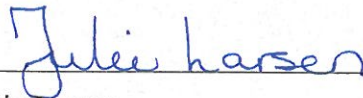


Søren Larsen

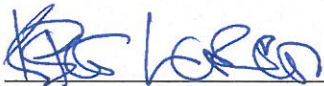
Bestyrelse:



Søren Larsen



Julie Larsen



Kasper Larsen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Vognmand Søren Larsen A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for Vognmand Søren Larsen A/S for regnskabsåret 1. juli 2015 – 30. juni 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven og ledelsens ønske om yderligere oplysninger og specifikationer. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorers etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er ledelsens ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, ledelsen har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven og ledelsens ønske om yderligere oplysninger og specifikationer.

Som anført under anvendt regnskabspraksis er regnskabet udarbejdet og præsenteret i overensstemmelse med årsregnskabsloven og ledelsens ønske om yderligere oplysninger og specifikationer. Regnskabet er udarbejdet til det formål, der er beskrevet i anvendt regnskabspraksis. Regnskabet kan således være uegnet til andet formål.

Næstved, den 7. november 2016

Funder & Ostfeld Revision
Godkendt Revisionsanpartsselskab
CVR 29628777

Søren Funder Andersen
Registreret revisor

FUNDER & OSTENFELD

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet Vognmand Søren Larsen A/S
Stokkedrevet 12
4760 Vordingborg

Telefon: 21 27 38 87

CVR nr.: 20 09 06 34
Stiftet: 1997
Hjemsted: Vordingborg
Regnskabsår: 1. juli – 30. juni

Bestyrelse Søren Larsen
Julie Larsen
Kasper Larsen

Direktion Søren Larsen

Revision Funder & Ostensfeld Revision
Godkendt revisionsanpartsselskab
Norgesvej 2
4700 Næstved

Pengeinstitut Møns Bank
Svend Gønges Torv 2
4720 Præstø

LEDELSESBERETNING

Hovedaktiviteter:

Selskabets aktiviteter er drift af vognmandsforretning.

Usædvanlige forhold:

Selskabet har ikke haft usædvanlige forhold i regnskabsåret.

Usikkerhed ved indregning og måling:

Der er ingen usikkerhed ved indregning.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold:

Årets resultat anses ikke for tilfredsstillende. Ledelsen har i regnskabsåret arbejdet på at tilpasse omkostningerne i forventning til at driften også i de kommende regnskabsår kan blive overskuds givende.

Begivenheder efter regnskabsåret afslutning:

Ledelsen har i samarbejde med selskabets pengeinstitut, arbejdet på at tilpasse selskabets omkostninger og finansiering. Ifølge ledelsens forventninger til det kommende regnskabsår, samt indgåede aftaler med selskabets bankforbindelse, er det forventning at den fremtidige drift vil være overskuds givende. Ligesom ledelsen forventer at selskabet ved de indgåede aftaler med selskabets pengeinstitut råder over den fornødne likviditet til selskabets fortsatte drift. Ledelsen aflægges i overensstemmelse hermed årsregnskabet under forudsætning af selskabets fortsatte drift.

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

FUNDER & OSTENFELD

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Vognmand Søren Larsen A/S for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindeligt kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjeneste:

Bruttofortjenesten omfatter følgende poster:

Omsætning:

Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre driftsindtægter- og omkostninger:

Andre driftsindtægter- og omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Vareforbrug:

Forbrug af varer og fremmed arbejde indregnes ekskl. moms og med fradrag af eventuelle rabatter.

Andre eksterne omkostninger:

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til lokaler, administration, reklame salg m.v.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Personaleomkostninger:

Personaleomkostninger omfatter løn og gager inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til socialsikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle poster:

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og omkostninger, finansielle omkostninger vedrørende gæld, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat:

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat og direkte på egenkapitalen med den del der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver:

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Leasingkontrakter:

Alle leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter m.v.

Tilgodehavender:

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Skyldig skat og udskudt skat:

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt under-skud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning af skat i fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationværdi.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser:

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

FUNDER & OSTENFELD

**RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN
1. JULI 2015 TIL 30. JUNI 2016**

Note		2015/16 Kr.	2014/15 Kr.
	BRUTTORESULTAT	411.889	296.028
2	Personaleomkostninger	334.766	335.637
	Afskrivninger	<u>10.672</u>	<u>15.755</u>
	DRIFTSRESULTAT	-66.451	-55.364
	Finansielle indtægter	148	2.541
	Finansielle omkostninger	<u>66.473</u>	<u>49.947</u>
	RESULTAT FØR SKAT	126	-102.770
	Skat af årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>
	ÅRETS RESULTAT	<u>126</u>	<u>-102.770</u>
	RESULTATDISPONERING:		
	Udbytte for regnskabsåret	0	0
	Overført resultat	<u>126</u>	<u>-102.770</u>
	DISPONERET I ALT	<u>126</u>	<u>-102.770</u>

FUNDER & OSTENFELD

BALANCE PR. 30. JUNI 2016

AKTIVER

Note	2015/16 Kr.	2014/15 Kr.
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	60.001	543.072
Andre tilgodehavender	3.606	3.606
Selskabsskat	467	467
3 Tilgodehavende hos selskabsdeltagere	1.481	5.470
Tilgodehavender	65.555	552.615
Likvide beholdninger	8.655	2.524
OMSÆTNINGSAKTIVER	74.210	555.139
AKTIVER	74.210	555.139

FUNDER & OSTENFELD

BALANCE PR. 30. JUNI 2016

PASSIVER

Note		2015/16 Kr.	2014/15 Kr.
4	Selskabskapital	500.000	500.000
4	Overført resultat	-3.817.076	-3.817.202
	EGENKAPITAL	-3.317.076	-3.317.202
	Kreditinstitutter	3.069.551	3.129.592
	Langfristede gældsforpligtelser	3.069.551	3.129.592
	Kreditinstitutter	39.211	74.034
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	34.242	347.728
	Anden gæld	248.282	320.987
	Kortfristede gældsforpligtelser	321.735	742.749
	GÆLDSFORPLIGTELSE	3.391.286	3.872.341
	PASSIVER	74.210	555.139
1	Andre forhold		
5	Eventualaktiver		
6	Eventualforpligtelser		
7	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
8	Ejerforhold		

FUNDER & OSTENFELD

NOTER

Note

1 ANDRE FORHOLD:

Selskabets egenkapital er, som følge af flere års underskud på driften, negativ. Der henvises til ledelsens beretning, hvoraf det fremgår at ledelsen i samarbejde med selskabets bankforbindelse har fremlagt handlingsplaner, der begrundet at ledelsen aflægger årsrapporten under forudsætning af selskabets fortsatte drift.

	2015/16 Kr.	2014/15 Kr.
2 PERSONALEOMKOSTNINGER:		
Gager og lønninger	328.892	329.940
Andre omkostninger til social sikring	5.874	5.697
Personaleomkostninger i alt	334.766	335.637

3 TILGODEHAVENDE HOS SELSKABSDELTAGER:

Saldo pr. juli 2015	5.470	5.050
Årets bevægelser	-4.137	0
Årets renter	148	420
Tilgodehavende hos selskabsdeltager pr. 30 juni 2016	1.481	5.470

4 EGENKAPITAL:

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Egenkapital i alt
Saldo pr. 1. juli 2015	500.000	-3.817.202	-3.317.202
Årets resultat	0	126	126
Saldo pr. 30. juni 2016	500.000	-3.817.076	-3.317.076

Selskabskapitalen består af 500 kapitalandele a kr. 1.000.

Ingen kapitalandele er tillagt særlige rettigheder.

Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

NOTER

Note

5 EVENTUALAKTIVER:

Selskabet har ikke indregnet skatteaktiv på kr. 873.862, da der er usikkerhed om, hvorvidt det kan udnyttes i den fremtidige indtjening, indenfor en treårig periode. Herudover er der ingen eventualaktiver.

6 EVENTUALFORPLIGTELSER:

Der er ingen eventualforpligtelser.

7 PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER:

Der er indgået lejeaftale med He Jørgensen, aftalen udløber den 30/9 2018. Med en samlet forpligtelse på kr. 364.500.

Til sikkerhed for bankgæld er der givet pant på kr. 500.000 i materielle anlægsaktiver, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2016 udgør kr. 0.

Herudover ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

8 EJERFORHOLD:

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

Søren Larsen

Stokkedrevet 12

4760 Vordingborg